



Automobile Club d'Italia

BUDGET ANNUALE
esercizio 2013

BUDGET ECONOMICO	Bilancio 2011	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Diff 2013/2012
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	328.905.295	302.747.104	297.445.848	-5.301.256
1) Ricavi vendite e delle prestazioni	304.149.147	289.082.947	285.269.296	-3.813.651
5) Altri Ricavi e Proventi	24.756.148	13.664.157	12.176.552	-1.487.605
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	328.905.295	302.747.104	297.445.848	-5.301.256
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	-348.730.020	-339.402.104	-310.622.449	28.779.655
6) Acquisto prodotti finiti e merci	-3.316.403	-3.046.432	-2.647.334	399.098
7) Spese per prestazioni di servizi	-139.710.949	-145.631.564	-122.677.070	22.954.494
8) Spese per godimento di beni di terzi	-19.379.989	-21.589.170	-21.024.437	564.733
9) Costi del personale	-147.012.444	-148.894.143	-147.402.048	1.492.095
10) Ammortamenti e svalutazioni	-32.778.227	-12.915.213	-10.651.230	2.263.983
11) Variazione rimanenze prodotti finiti	1.225.692	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	-700.000	-1.000.000	-300.000
14) Oneri diversi di gestione	-7.757.700	-6.625.582	-5.220.330	1.405.252
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-348.730.020	-339.402.104	-310.622.449	28.779.655
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI (A-B)	-19.824.725	-36.655.000	-13.176.601	23.478.399
15) Proventi da partecipazioni	5.407.858	11.350.000	14.500.000	3.150.000
16) Altri proventi finanziari	437.498	228.458	115.794	-112.664
17) Interessi e altri oneri finanziari:	-213.300	-596.130	-425.562	170.568
17-bis) Utili e perdite su cambi	-22	-100	0	100
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5.632.034	10.982.228	14.190.232	3.208.004
18) Rivalutazioni	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	-300.000	0	300.000
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FIN	0	-300.000	0	300.000
20) Proventi Straordinari	48.812.042	8.430.000	8.810.000	380.000
21) Oneri Straordinari	-28.919	-1.050.085	-438.865	611.220
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	48.783.123	7.379.915	8.371.135	991.220
RISULTATO ANTE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	34.590.432	-18.592.857	9.384.766	27.977.623
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-7.951.609	-8.630.000	-9.000.000	-370.000
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	26.638.823	-27.222.857	384.766	27.607.623

BUDGET ECONOMICO PER GESTIONI	Gestione Istituzionale	Gestione Tasse	Gestione PRA	TOTALE BUDGET 2013
	A	B	C	D = A+B+C
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	57.892.027	41.618.012	197.935.809	297.445.848
(1) Ricavi delle vendite e delle prestaz	55.510.078	35.988.369	193.770.849	285.269.296
(2) Variazione rimanenze prodotti in cors	0	0	0	0
(3) Var. riman. lavori in corso	0	0	0	0
(4) Increm.di Immobiliz. lavori interni	0	0	0	0
(5) Altri Ricavi e Proventi	2.381.949	5.629.643	4.164.960	12.176.552
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-66.576.844	-35.899.710	-208.145.895	-310.622.449
(6) Acquisto prodotti finiti e merci	-734.658	-78.830	-1.833.846	-2.647.334
(7) Spese per prestazioni di servizi	-49.654.686	-24.304.073	-48.718.311	-122.677.070
(8) Spese per godimento di beni di terzi	-774.446	-1.254.324	-18.995.667	-21.024.437
(9) Costi del personale	-11.456.074	-8.467.085	-127.478.889	-147.402.048
(10) Ammortamenti e svalutazioni	-1.238.387	-1.199.945	-8.212.898	-10.651.230
(11) Variazione rimanenze prodotti finiti	0	0	0	0
(12) Accantonamenti per rischi	-527.300	-28.200	-444.500	-1.000.000
(13) Altri Accantonamenti	0	0	0	0
(14) Oneri diversi di gestione	-2.191.293	-567.253	-2.461.784	-5.220.330
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A-B	-8.684.817	5.718.302	-10.210.086	-13.176.601
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.178.574	588	11.070	14.190.232
(15) Proventi da partecipazioni	14.500.000	0	0	14.500.000
(16) Altri proventi finanziari	98.874	902	16.018	115.794
(17) Interessi e altri oneri finanziari	-420.300	-314	-4.948	-425.562
(17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
D) RETT. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0
(18) Rivalutazioni	0	0	0	0
(19) Svalutazioni	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	8.715.309	-15.622	-328.552	8.371.135
(20) Proventi Straordinari	8.800.546	564	8.890	8.810.000
(21) Oneri Straordinari	-85.237	-16.186	-337.442	-438.865
RIS. ANTE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	14.209.066	5.703.268	-10.527.568	9.384.766
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-480.030	-535.020	-7.984.950	-9.000.000
UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO	13.729.036	5.168.248	-18.512.518	384.766

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI	Budget Assestato 2012	BUDGET 2013	Differenza 2013/2012
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.404.539	10.248.173	1.843.634
Software - investimenti	7.669.681	9.192.948	1.523.267
Software - dismissioni	0	0	0
Altre Immobilizz. immateriali - investimenti	734.858	1.055.225	320.367
Altre Immobilizz. immateriali - dismissioni	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.169.120	1.952.197	-3.216.923
Immobili - investimenti	4.310.000	239.310	-4.070.690
Immobili - dismissioni	-700.000	0	700.000
Altre Immobilizz. materiali - investimenti	1.559.620	1.718.512	158.892
Altre Immobilizz. materiali - dismissioni	-500	-5.625	-5.125
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	-10.514.000	-10.514.000
Partecipazioni - investimenti	0	0	0
Partecipazioni - dismissioni	0	-10.514.000	-10.514.000
Titoli - investimenti	0	0	0
Titoli - dismissioni	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	13.573.659	1.686.369	-11.887.290

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI PER GESTIONI	Gestione Istituzionale	Gestione Tasse	Gestione PRA	TOTALE BUDGET 2013
	A	B	C	D = A+B+C
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.149.731	1.008.758	6.089.684	10.248.173
Software - investimenti	2.977.722	956.068	5.259.158	9.192.948
Software - dismissioni	0	0	0	0
Altre Immobilizz. immateriali - investimenti	172.009	52.690	830.526	1.055.225
Altre Immobilizz. immateriali - dismissioni	0	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	155.717	107.588	1.688.892	1.952.197
Immobili - investimenti	13.066	13.497	212.747	239.310
Immobili - dismissioni	0	0	0	0
Altre Immobilizz. materiali - investimenti	142.651	94.445	1.481.416	1.718.512
Altre Immobilizz. materiali - dismissioni	0	354	5.271	5.625
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-10.514.000	0	0	-10.514.000
Partecipazioni - investimenti	0	0	0	0
Partecipazioni - dismissioni	-10.514.000	0	0	-10.514.000
Titoli - investimenti	0	0	0	0
Titoli - dismissioni	0	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	-7.208.552	1.116.346	7.778.575	1.686.369

BUDGET DI TESORERIA	2013
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2012	-45.000.000
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA:	
Entrate da gestione economica	308.638.968
Entrate da dismissioni	10.514.000
Entrate da gestione finanziaria	1.731.751.823
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013 (B)	2.050.904.791
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA:	
Uscite da gestione economica	320.232.639
Uscite da investimenti	12.693.102
Uscite da gestione finanziaria	1.672.979.050
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013 (C)	2.005.904.791
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013 (D= A+B-C)	0

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

1. IL BUDGET ANNUALE

Il budget annuale, formulato in termini economici di competenza, ha come unità elementare il conto e si compone dei seguenti documenti:

- a. Budget economico generale: in tale documento vengono poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2013 rispetto alle previsioni 2012 assestate alla data di presentazione del budget 2013, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2011.
- b. Budget economico per gestioni: in tale documento, le previsioni economiche per l'esercizio 2013 vengono suddivise, ai sensi dell'art. 33 dello Statuto e del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità, nelle tre gestioni "Istituzionale", "Tasse", "Pubblico Registro Automobilistico".
- c. Budget degli investimenti/dismissioni generale: in tale documento vengono previsti gli effetti patrimoniali derivanti dai processi di acquisizione e/o dismissione di immobilizzazioni per l'esercizio 2013.
- d. Budget degli investimenti/dismissioni per gestioni: in tale documento, le previsioni per l'esercizio 2013 relative agli investimenti/dismissioni vengono suddivise nelle tre gestioni "Istituzionale", "Tasse", "Pubblico Registro Automobilistico".

Costituiscono allegati al budget annuale:

- budget di tesoreria;
- relazione del Presidente

Il budget economico, è redatto in forma scalare in conformità all'allegato riportato nel Regolamento di amministrazione e contabilità e ricalca essenzialmente lo schema previsto dall'art. 2425 del codice civile. Contiene previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica, la cui classificazione tiene conto della natura e della tipologia.

Gli importi indicati del presente documento sono espressi in migliaia di Euro (nel proseguo indicati "k/€"), ove non diversamente specificato.

2. BUDGET ECONOMICO

2.1 DATI DI SINTESI

Il budget economico dell'Automobile Club d'Italia per l'anno 2013 evidenzia un **utile di 385 k/€**, determinato dopo aver previsto imposte sul reddito dell'esercizio per 9.000 k/€; nel 2012 il budget assestate, comprensivo degli effetti economici derivanti dal 3° provvedimento di rimodulazione, evidenzia una perdita d'esercizio di 27.223 k/€.

Il risultato operativo della gestione caratteristica, determinato dalla differenza tra valore e costi della produzione, pur rimanendo negativo (-13.177 k/€), evidenzia un notevole miglioramento, pari a 23.478 k/€, rispetto a quello del 2012 che si presenta negativo per 36.655 k/€.

Tale miglioramento, stante il volume dei ricavi che si riduce di 5.301 k/€, è prevalentemente dovuto alla consistente riduzione di 28.780 k/€ (8%) dei costi della produzione, che passano da 339.402 k/€ a 310.622 k/€.

Il valore della produzione previsto in 297.446 k/€, si riduce di ben 31.460 k/€ rispetto a quello realizzato nell'esercizio 2011 e ciò a causa della perdurante stagnazione del mercato automobilistico che continua a realizzare, anche in questo ultimo periodo, record negativi nelle immatricolazioni e nei passaggi di proprietà degli autoveicoli.

Per tale motivo le previsioni relative ai ricavi del PRA sono state stimate allo stesso livello di quelle assestate per l'esercizio in corso nel presupposto che nel 2012 si sia toccato il livello più basso della crisi del mercato automobilistico.

I ricavi da quote associative vengono previsti in incremento di € 3.859 per effetto dell'aumento dell'importo unitario dell'aliquota sociale.

Con riferimento agli altri ricavi della gestione caratteristica, si fa presente che per la gestione delle tasse automobilistiche si stima una contrazione dei ricavi di circa 2.979 k/€, al netto dei rimborsi delle spese postali, in relazione alla previsione di minori servizi a consumo commissionati dalle Regioni convenzionate.

Ulteriori significative riduzioni di ricavi per complessivi 1.811 k/€ vengono previste per i servizi di infomobilità a seguito della riduzione del valore dei contratti con la Regione Lazio e con il Ministero dei Trasporti mentre nei ricavi da trasferimenti si rileva la riduzione di 1.945 k/€ per effetto del venir meno dei contributi erogati dalla Provincia di Trento per l'organizzazione del forum delle polizie municipali nonché per l'assenza di impegni della Regione Sardegna all'erogazione di contributi per il 2013 relativamente all'organizzazione del Rally d'Italia.

La riduzione di 28.780 k/€ dei costi della produzione è principalmente allocata tra le spese per prestazioni di servizi che si riducono di 22.954 k/€ rispetto alle previsioni assestate dell'anno in corso; trattasi della previsione di economie e riduzioni di costi, alcune delle quali effettuate in applicazione di norme di legge, finalizzate al riequilibrio del risultato di bilancio. Tra le principali riduzioni di costi si annoverano quelle relative al funzionamento del sistema informativo (-8.077 k/€), ai servizi editoriali (-3.602 k/€), al marketing e attività promozionali (-1.117 k/€), all'organizzazione di eventi e manifestazioni (-1.914 k/€), ai costi accessori del personale (-2.851 k/€), ai servizi di call-center e assistenza all'utenza (-1.634 k/€), alle spese postali (-1.307 k/€).

Il risultato positivo della gestione finanziaria, pari a 14.190 k/€ (10.982 k/€ nel 2012), determinato dai dividendi che si prevede di ricevere dalle controllate, nonché il risultato altrettanto positivo della gestione straordinaria, pari a 8.371 k/€ (7.380 k/€ nel 2012), conducono ad un utile lordo di 9.385 k/€ prima delle imposte sul reddito dell'esercizio.

Di seguito è riportato il prospetto di sintesi, nel quale le previsioni di budget economico del 2013 sono raffrontate con le previsioni economiche assestate del 2012 e con il bilancio 2011.

2.2 RIPARTIZIONE PER GESTIONI

Nel prospetto che segue, si rappresenta la suddivisione del budget economico nelle tre gestioni "Istituzionale", "Tasse" e "PRA", a norma di Statuto e di Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente.

Budget Economico per Gestioni	Gestione Istituzionale	Gestione Tasse	Gestione PRA	TOTALE BUDGET 2013
	A	B	C	D = A+B+C
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	57.892	41.618	197.936	297.446
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-66.576	-35.900	-208.146	-310.622
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A-B	-8.684	5.718	-10.210	-13.176
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.178	1	11	14.190
D) RETT. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	8.716	-16	-329	8.371
RIS. ANTE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	14.210	5.703	-10.528	9.385
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-480	-535	-7.985	-9.000
UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO	13.730	5.168	-18.513	385

La ripartizione nelle tre gestioni è stata effettuata secondo i criteri riportati nell'apposito documento allegato al budget, al quale si rinvia per le indicazioni di dettaglio.

Tale processo ha portato ad attribuire ricavi e costi comuni alle tre gestioni nella misura del 5,46% alla gestione Istituzionale, 5,64% alla gestione Tasse e 88,90% alla gestione PRA, nonché quelli comuni alle sole gestioni relative ai servizi delegati nella misura del 6,30% alla gestione Tasse e del 93,70% alla gestione PRA.

Come si evince dal prospetto di cui sopra, gli utili generati dalle gestioni istituzionale e tasse, rispettivamente di 13.730 k/€ e 5.168 k/€, sono quasi completamente assorbiti dalla perdita stimata per la gestione del PRA, pari a 18.513 k/€.

Ciò ad ulteriore conferma che l'inadeguatezza delle tariffe del PRA, ormai ferme da oltre 18 anni, unitamente alla forte contrazione del mercato dell'automobile non consente di finanziare i costi dedicati all'espletamento del servizio che, come noto, sono fortemente rigidi ossia non sono suscettibili di riduzione in rapporto alla domanda.

2.3 COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO

2.3.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione, pari a 297.446 k/€, si prevede in diminuzione di 5.301 k/€ rispetto ai 302.747 k/€ del 2012, con un decremento pari all'1,75%.

Di seguito si analizza la composizione della voce A1 "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" e A5 "Altri ricavi e proventi" che formano il valore della produzione.

2.3.1.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni (A1)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano complessivamente a 285.269 k/€ (289.083 k/€ nel 2012) ed evidenziano un decremento di 3.814 k/€, pari all'1,32%.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
1) Ricavi vendite e delle prestazioni	289.083	285.269	-3.814	-1,32
* Vendita Hardware e Software	1.452	470	-982	-67,63
* Pubblicazioni ACI	104	133	29	27,88
* Servizi gestione Tasse Automobilistiche	40.417	35.988	-4.429	-10,96
* Formalità, certificati e visure PRA	161.764	161.678	-86	-0,05
* Ricavi IPT	22.775	22.167	-608	-2,67
* Accesso e consultazione banca dati PRA	10.179	9.982	-197	-1,94
* Servizi turistici	847	797	-50	-5,90
* Quote associative	34.205	38.064	3.859	11,28
* Quote tesseramento CSAI	5.500	5.200	-300	-5,45
* Servizi informatici e di connettività	3.077	3.001	-76	-2,47
* Tasse e altri proventi sportivi	2.870	2.720	-150	-5,23
* Servizi di Infomobilità e Sicurezza Stradale	3.865	3.036	-829	-21,45
* Altri Servizi	2.028	2.033	5	0,25

In questa voce sono ricompresi, in primo luogo, i ricavi relativi alla gestione del Pubblico Registro Automobilistico prodotti presso gli Uffici Provinciali dell'Ente, per 155.768 k/€ (155.558 k/€ nel 2012), di cui 152.349 k/€ per emolumenti relativi a formalità e 3.419 k/€ per visure e certificazioni. Tali previsioni, sostanzialmente stabili rispetto al 2012, scontano la perdurante stagnazione del mercato automobilistico per il quale non sono previsti miglioramenti a breve termine.

I compensi relativi alla riscossione dell'imposta provinciale di trascrizione per conto delle province ammontano a 22.167 k/€ (22.775 k/€ nel 2012) e sono pressoché invariati rispetto allo scorso esercizio (-608 k/€ pari al 2,67%).

Sono inoltre previsti 5.900 k/€ (6.200 k/€ nel 2012) per diritti da visure erogate tramite la rete delle delegazioni e via web nonché 9.982 k/€ (10.179 k/€ nel 2012) per servizi di fornitura dati statistico-anagrafici relativi alla banca dati PRA.

Tali previsioni sono state formulate stimando una lieve contrazione delle visure e dei dati statistici forniti tramite gli attuali canali distributivi.

I ricavi per quote associative sono previsti in 38.064 k/€ (34.205 k/€ nel 2012), con un incremento di 3.859 k/€ rispetto all'esercizio in corso, pari a circa il 11,28%, sulla base della previsione di 1.090.000 soci, di cui 976.000 individuali e 114.000 aziendali. L'incremento di tali ricavi è da ricondurre alla previsione di aumento di € 5 dell'aliquota sociale.

I ricavi direttamente riconducibili alla gestione delle tasse automobilistiche sono stimati in 35.998 k/€ (40.417 k/€ nel 2012), di cui 18.545 k/€ relativi alle convenzioni in essere o di cui si prevede il rinnovo con 9 Regioni e le due province autonome di Trento e Bolzano, e 5.560 k/€ relativi alle attività di riscossione del tributo presso la rete delle delegazioni, degli AA.CC. e attraverso il sistema multicanale (internet e sistema bancario).

Concorrono a determinare i predetti ricavi anche le previsioni dei servizi a consumo erogati alle predette Regioni, per 5.064 k/€, in linea con l'esercizio 2012; tale stima è stata effettuata sulla base di n. 696.000 pratiche di assistenza all'utenza (avvisi bonari, esenzioni, rimborsi, avvisi di accertamento, cartelle esattoriali) che si prevede di lavorare tramite gli uffici dell'Ente e la rete degli AA.CC. e delle delegazioni, n. 710.000 pratiche di sospensione dal tributo per i concessionari, n. 2.928.000 avvisi bonari, n. 3.210.000 note di cortesia e n. 375.000 avvisi di accertamento.

Relativamente alla gestione dell'attività sportiva, si prevedono ricavi per 7.920 k/€ (8.370 nel 2012), di cui 5.200 k/€ (5.500 k/€ nel 2012) per quote tesseramento licenziati CSAI, 2.550 k/€ (2.650 k/€ nel 2012) per diritti e tasse di iscrizione a calendario di gare e competizioni e karting, 60 k/€ (100 k/€ nel 2012) per servizi vari (concessioni fiches, passaporti tecnici e omologazioni e 110 k/€ (110 nel 2012) per multe e ammende.

Con riferimento alle attività di infomobilità, si prevedono ricavi per 1.750 k/€ (3.039 k/€ nel 2012) derivanti per 1.250 k/€ dalla gestione dei servizi di infomobilità per conto del Ministero dei Trasporti e per 500 k/€ da quelli del centro di infomobilità "Muoversi in Campania". Il decremento rispetto all'esercizio in corso, pari a 1.289 k/€ (-42,42%), è dovuta alla conclusione, dal mese di ottobre 2012, del servizio di infomobilità "Onda Verde" gestito per conto del Ministero dei Trasporti

Per la conduzione e lo sviluppo della centrale informativa "Luce Verde Lazio" per conto della Regione Lazio si prevedono ricavi per complessivi 1.769 k/€ (2.738 k/€ nel 2012) da ricondurre per 1.299 k/€ a servizi informatici e per 470 k/€ alla vendita di hardware e software. La riduzione di 969 k/€ rispetto al precedente esercizio è da ricondurre alla previsione di rinnovo della convenzione con la Regione Lazio ad importi inferiori al 2012.

Con riferimento ai progetti di ricerca in materia di sicurezza stradale, sono stati previsti ricavi per 534 k/€, riferiti per 350 k/€ alla convenzione con l'Agenzia della Regione Campania per la mobilità (ACAM) del progetto CRISS – Centro Regionale Integrato per la Sicurezza Stradale – e

per 184 alle attività espletate nell'ambito della partecipazione di ACI ai consorzi internazionali Euroncap e Ertico.

Relativamente al network di autoscuole a marchio ACI denominato "Ready to go", si prevedono ricavi per canoni di affiliazione, pari a complessivi 752 k/€ (482 k/€ nel 2012), con una stima di circa 200 autoscuole aderenti.

Per quanto attiene all'attività turistica, si prevedono ricavi per 797 k/€ (847 k/€ nel 2012), di cui 205 k/€ per le attività derivanti dall'accordo con il Ministero degli Affari Esteri per la gestione del sito "Viaggiare sicuri", 542 k/€ per la vendita di contrassegni autostradali italiani ed esteri (592 k/€ nel 2012) e 50 k/€ per la vendita di documenti turistici. Sono stati, inoltre, stimati in 130 k/€ (100 k/€ nel 2012) i proventi per la vendita di pubblicazioni cartografiche.

Si prevedono, inoltre, ricavi per servizi di connettività per la rete degli AA.CC. e delle delegazioni, pari a complessivi 1.562 k/€ (1.471 k/€ nel 2012).

Ulteriori ricavi riguardano sponsorizzazioni per 2.030 k/€ (2.025 k/€ nel 2012) derivanti, per 2.000 k/€, dall'accordo con SARA Assicurazioni S.p.A. relativo alla promozione del marchio Sara, e per 30 k/€ da accordi con partner commerciali per l'attività associativa.

2.3.1.2 Altri ricavi e proventi (A5)

Gli altri ricavi e proventi (voce A5) sono pari a 12.177 k/€ (13.664 k/€ nel 2012) ed evidenziano un decremento di 1.488 k/€, pari al 10,89%.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
5) Altri Ricavi e Proventi	13.664	12.177	-1.488	-10,89
* Contributi	3.068	1.123	-1.945	-63,40
* Rimborsi e recuperi	9.701	10.133	432	4,45
* Locazioni attive	624	662	38	6,09
* Altri Ricavi	270	258	-12	-4,44

La previsione degli altri ricavi e proventi per il 2013 risulta così composta:

- contributi in conto esercizio per complessivi 1.123 k/€ (3.068 k/€ nel 2012), si riferiscono esclusivamente al contributo ricevuto dal CONI per l'attività sportiva automobilistica. La notevole diminuzione rispetto al precedente esercizio, pari a 1.943 k/€ (-63,39%) si riferisce alla mancata previsione dei trasferimenti da parte della Provincia autonoma di Trento per il "Forum delle Polizie locali" (-350 k/€) e di quelli della Regione Sardegna per il "Rally di Sardegna" (-1.500 k/€);
- rimborsi vari da terzi per 10.133 k/€ (9.701 k/€ nel 2012), di cui 3.244 k/€ dagli AA.CC. per il trattamento accessorio del personale dipendente ACI con incarico di direttore presso i predetti Enti, 5.366 k/€ per rimborso spese postali relative ai servizi tasse alle regioni convenzionate, 1.100 k/€ per quota buoni pasto a carico dei dipendenti e 242 k/€ per altri rimborsi vari. La previsione si incrementa rispetto al 2012 di 432 k/€ per l'effetto

combinato dei maggiori rimborsi previsti per le citate attività di postalizzazione, pari a 1.451 k/€, nonché a causa dei minori rimborsi dagli AA.CC per il trattamento accessorio del personale dipendente ACI per 706 k/€ e per i minori recuperi dai dipendenti per buoni pasto, pari a 400 k/€;

- locazione attive per 662 k/€ (624 k/€ nel 2012) su immobili di proprietà e sublocazioni;
- altri ricavi e proventi residuali per 258 k/€ (270 nel 2012) di cui 123 k/€ per sponsorizzazioni.

2.3.2 COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione, pari a 310.622 k/€, si prevedono in riduzione di 28.780 k/€ rispetto al 2012 (339.402 k/€), con un decremento pari all'8,48%.

Le principali cause di tale diminuzione sono riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

- decremento di 399 k/€ dei costi per acquisti di prodotti finiti e merci (-13,10%);
- riduzione di 22.954 k/€ dei costi per prestazioni di servizi (-15,76%);
- diminuzione di 565 k/€ dei costi per godimento di beni di terzi (-2,62%);
- decremento di 1.492 k/€ dei costi del personale (-1,00%);
- diminuzione di 2.264 k/€ per ammortamenti di immobilizzazioni e svalutazione crediti (-17,53%);
- aumento di 300 k/€ per accantonamenti per rischi (+42,86%);
- decremento di 1.405 k/€ negli oneri diversi di gestione (-21,20%).

Di seguito si analizza la composizione delle voci che formano i "costi della produzione".

2.3.2.1 Costi per acquisti di prodotti finiti e di merci (B6)

I costi per l'acquisto di prodotti finiti e merci iscritti alla voce B6) del budget economico sono pari a 2.647 k/€ (3.046 k/€ nel 2012) ed evidenziano un decremento di 399 k/€, pari al 13,10%, rispetto alle previsioni dell'esercizio in corso.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
6) Acquisto prodotti finiti e merci	3.046	2.647	-399	-13,10
* Cancelleria e Materiale di Consumo	1.263	1.358	95	7,52
* Modulistica	776	554	-222	-28,61
* Materiale Editoriale	31	14	-17	-54,84
* Altri Beni	976	721	-255	-26,13

In questo conto sono compresi:

- acquisti di hardware e software destinati alla rivendita, per 470 k/€ (789 k/€ nel 2012), riferiti ai contratti con la Regione Lazio per il funzionamento del Centro di infomobilità "Luce Verde".
- acquisto di cancelleria e materiale di consumo per 1.358 k/€ (1.263 k/€ nel 2012);
- acquisto di modulistica PRA e Tasse per 554 k/€ (776 k/€ nel 2012);
- acquisto di altri materiali e beni vari per 265 k/€ (218 k/€ nel 2012)

2.3.2.2 Costi per prestazioni di servizi (B7)

I Costi per prestazioni di servizi di cui alla voce B7) del budget economico sono pari a 122.677 k/€ (145.632 k/€ nel 2012) ed evidenziano un decremento di 22.954 k/€, pari al 15,76%.

Il predetto scostamento rispetto all'anno precedente è principalmente dovuto alla diminuzione dei costi per la gestione del sistema informativo a supporto delle attività dell'Ente, per i servizi editoriali a seguito delle previste diverse modalità di produzione e distribuzione della rivista per i soci "l'Automobile", per l'organizzazione di eventi e manifestazioni istituzionali, per il marketing e le attività promozionali, per le utenze, le spese di manutenzione immobiliare e i servizi logistici.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
7) Spese per prestazioni di servizi	145.632	122.677	-22.955	-15,76
* Soccorso stradale a soci	14.691	15.283	592	4,03
* Approvvigionamento dati statistici	205	216	11	5,37
* Servizi informatici	41.927	33.850	-8.077	-19,26
* Servizi tasse	7.567	7.896	329	4,35
* Servizi Editoriali	5.467	1.865	-3.602	-65,89
* Servizi Sportivi	1.957	1.671	-286	-14,61
* Servizi Mobilità e Sicurezza Stradale	3.380	2.616	-764	-22,60
* Servizi Turistici	415	415	0	0,00
* Gestione Immobiliare	4.196	3.821	-375	-8,94
* Marketing, Pubblicità e Attività promo	4.644	3.527	-1.117	-24,05
* Organizzazione Eventi promozionali	2.198	284	-1.914	-87,08
* Compensi ad Organi Ente	757	96	-661	-87,32
* Commissioni statutarie e Comitati	136	148	12	8,82
* Utenze	9.266	8.692	-574	-6,19
* Formazione	815	661	-154	-18,90
* Consulenze	149	114	-35	-23,49
* Servizi amministrativi e professionali	1.479	1.408	-71	-4,80
* Servizi logistici	3.876	3.371	-505	-13,03
* Manutenzioni	3.753	3.951	198	5,28
* Oneri per trasferte e missioni	2.570	1.525	-1.045	-40,66
* Costo Personale di Terzi presso ACI	212	212	0	0,00
* Assicurazioni	7.609	7.077	-532	-6,99
* Servizi di assistenza telefonica	3.334	1.700	-1.634	-49,01
* Servizi statistici per ricerche	847	1.051	204	24,09
* Servizi di supporto rete federazione	5.110	5.191	81	1,59
* Altri Servizi	19.072	16.036	-3.036	-15,92

In dettaglio, per l'anno 2013, nel conto in esame sono compresi:

- servizi per soccorso stradale ai soci, pari a 15.284 k/€ (14.691 k/€ nel 2012) commisurati al numero dei soci stimati per il 2013, nonché al trend storico della sinistrosità rilevata;
- servizi di approvvigionamento dati da banche dati esterne per 216 k/€ (205 k/€ nel 2012), relativi al collegamento degli uffici del PRA alla banca dati delle camere di commercio;
- servizi informatici per 33.850 k/€ (41.927 k/€ nel 2012); tale importo è riferito, per 33.247 k/€, alla gestione del sistema informativo dell'Ente, compresa la manutenzione ordinaria, e per i restanti 603 k/€ ai servizi informatici per il funzionamento dei centri infomobilità "Luce Verde", nonché per la realizzazione del progetto "Mettiamoci la faccia" per conto del Dipartimento della Funzione Pubblica;

- servizi relativi alla gestione delle tasse automobilistiche, per 7.896 k/€ (7.567 k/€ nel 2012) stimati in base ai volumi di riscossioni, di pratiche di assistenza all'utenza e di lavorazioni di avvisi bonari già evidenziati nel paragrafo 2.3.1.1 dedicato ai ricavi; in particolare, trattasi per 6.462 k/€ di compensi da erogare alla rete degli AA.CC. e delle delegazioni e per 1.434 k/€ di corrispettivi da riconoscere per accordi commerciali relativi alla multicanalità tasse, tra cui consorzi di punti di servizio abilitati alla riscossione e istituti bancari;
- servizi editoriali, tipografici e di fotocoproduzione documentale, pari a 1.865 k/€ (5.467 k/€ nel 2012) riferibili per 1.619 k/€ alla produzione delle tessere associative e alla rivista per i soci "l'Automobile" nonché per 193 k/€ alle attività relative alla produzione di cartografia e guide turistiche. La notevole riduzione rispetto al 2012, pari a 3.602 k/€ è riconducibile prevalentemente alla previsione di effettuare con diverse modalità la produzione e la distribuzione della rivista "l'Automobile" destinata ai soci;
- servizi relativi all'attività sportiva, per 1.671 k/€ (1.957 k/€ nel 2012), composti prevalentemente dai costi previsti per tasse e diritti da corrispondere alla Federazione Internazionale dell'Automobile, pari a 1.280 k/€, premi di classifica ai piloti vincitori delle gare, per 300 k/€ ed altri servizi accessori per 91 k/€;
- servizi di mobilità e sicurezza stradale inerenti alla gestione dei centri di infomobilità "Luce verde Lazio", "Luce verde Roma", "Luce verde Milano", "Muoversi in Campania" e della centrale operativa "C.C.I.S.S." per conto del Ministero dei Trasporti, per complessivi 2.616 k/€ (3.380 k/€ nel 2012); la riduzione dei costi rispetto all'esercizio precedente, pari a 764 k/€ (-22,59%), è dovuta – come detto – al mancato rinnovo dell'accordo con il Ministero dei Trasporti per i servizi relativi alla gestione di "Onda Verde";
- servizi di distribuzione di contrassegni autostradali italiani ed esteri, per 415 k/€ (415 k/€);
- servizi di gestione immobiliare pari a 3.821 k/€ (4.196 k/€ nel 2012), di cui vigilanza e reception per 1.197 k/€ e pulizia locali per 2.623 k/€;
- servizi di marketing, attività promozionali e comunicazione istituzionale, pari a 3.527 k/€ (4.644 k/€ nel 2012) di cui 2.057 k/€ per l'organizzazione dei campionati sportivi automobilistici, 570 k/€ per attività di supporto alla rete delle autoscuole aderenti al network "Ready2Go", 490 k/€ per materiale associativo per le delegazioni ACI comunicazione nei confronti dei soci, 374 k/€ per attività di comunicazione istituzionale e 36 k/€ per pubblicazioni ed avvisi di gara;
- servizi per organizzazione e partecipazione a eventi e manifestazioni, per 284 k/€ (2.198 k/€ nel 2012), con una riduzione di 1.914 k/€ (-87,08%) riferibile prevalentemente al venir meno delle spese per l'organizzazione del Rally di Italia (-1.300 k/€), del Forum delle polizie locali e alla consistente riduzione dei costi per l'organizzazione delle altre manifestazioni istituzionali, tra le quali la Conferenza del Traffico e della Circolazione;
- indennità e compensi agli organi dell'Ente, per 96 k/€ (757 k/€ nel 2012), relativi alle competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti e ai gettoni di presenza degli

organi dell'Ente, in applicazione delle disposizioni di cui all'art. 6 della Legge 122/2010;

- indennità e compensi per commissioni, comitati ed altri organismi, per 148 k/€ (136 k/€ nel 2012), riferiti all'Organismo Interno di Valutazione per 70 k/€ e agli organismi di giustizia sportiva per 78 k/€;
- utenze per 8.692 k/€ (9.266 k/€ nel 2012), di cui telefoniche per 1.040 k/€, elettriche per 2.748 k/€, servizi di connettività per 4.335 k/€ nonché acqua e gas per 569. La diminuzione di 574 k/€ rispetto al 2012 è attribuibile principalmente all'effetto combinato della diminuzione dei costi per servizi di connettività e spese telefoniche, per complessivi 941 k/€, bilanciato dall'incremento dei costi per fornitura di energia elettrica, pari a 367 k/€;
- servizi di formazione esterna, pari a 661 k/€ (815 k/€ nel 2012);
- consulenze, per 114 k/€ (149 k/€ nel 2012), principalmente riferibili all'indispensabile ricorso a professionisti esterni per pareri legali e fiscali;
- servizi amministrativi e professionali per complessivi 1.408 k/€ (1.479 k/€ nel 2012) principalmente riferibili all'assistenza legale in giudizio, per 245 k/€, ai servizi di prevenzione e sicurezza sui luoghi di lavoro, per 753 k/€ a prestazioni notarili, per 63 k/€ e altri servizi professionali per complessivi per 347 k/€;
- servizi logistici, pari a 3.371 k/€ (3.876 k/€ nel 2012) dovuti alla gestione e ai servizi di consultazione degli archivi per 1.062 k/€, ai servizi di trasporto per 1.629 k/€, ai servizi di facchinaggio per 587 k/€ e ad altri servizi logistici per 93 k/€;
- manutenzioni ordinarie, pari a 3.951 k/€ (3.753 k/€ nel 2012), previste sui fabbricati per 814 k/€, sugli impianti per 1.882 k/€, sull'hardware e sulle macchine elettroniche per 1.094 k/€ e su altri beni minori per i restanti 161 k/€;
- oneri per trasferte e missioni pari a 1.525 k/€ (2.570 k/€ nel 2012), di cui 1.412 k/€ per il personale dipendente e 113 k/€ per gli organi dell'Ente;
- costi per l'utilizzo del personale di terzi presso ACI, pari a 212 k/€;
- servizi assicurativi per 7.077 k/€ (7.609 k/€ nel 2012), dovuti a premi per prestazioni assicurative a favore dei soci pari a 4.973 k/€, per polizze obbligatorie inerenti all'attività sportiva pari a 1.500 k/€, per polizze a copertura dei rischi per responsabilità civile, per danni agli immobili di proprietà, per 594 k/€ ed altri premi assicurativi per 10 k/€;
- servizi di call center e di assistenza telefonica, pari a 1.700 k/€ (3.334 k/€ nel 2012), relativi a servizi di assistenza all'utenza in materia di tasse automobilistiche per conto delle Regioni convenzionate pari a 931 k/€, servizi di assistenza per gli Uffici Provinciali PRA per 420 k/€, servizi di informazione ed assistenza i soci per 165 k/€ e altri servizi accessori per 184 k/€. La riduzione di 1.634 k/€;

- servizi di supporto alla rete della federazione ACI, pari a 5.191 k/€ (5.110 k/€ nel 2012) di cui 3.551 k/€ per il funzionamento della struttura dedicata al supporto associativo alle delegazioni e agli AA.CC., 1.440 k/€ per la gestione delle attività relative al network autoscuole "Ready2Go" e 200 k/€ per i servizi relativi alla gestione della tessera associativa multifunzione;
- servizi statistici per ricerche, pari a 1.051 k/€ (847 k/€ nel 2012), principalmente riferiti alla indagini statistiche correlate agli accordi in materia di incidentalità stradale con l'ISTAT e il Censis, per 630 k/€, alla realizzazione del progetto CRISS – Centro Regionale Integrato per la Sicurezza Stradale della Campania, per 307 k/€ e del progetto in materia di sicurezza stradale per il Comune di Olbia, per 84 k/€;

In tale voce di budget si rilevano, infine, ulteriori costi per altri servizi, pari a complessivi 16.036 k/€ (19.072 k/€ nel 2012), riferibili a:

- servizio sostitutivo della mensa aziendale per il personale dipendente (buoni pasto) per 5.696 k/€;
- servizi postali, mailing e recapito, per 6.846 k/€, di cui 5.940 k/€ relativi all'invio di avvisi bonari tasse automobilistiche per conto delle regioni convenzionate, 410 k/€ per l'invio delle tessere associative e 496 k/€ per le spese postali relative all'invio della corrispondenza della sede centrale e degli uffici provinciali;
- servizi bancari pari a 900 k/€ per gli addebiti tramite RID delle somme dovute dalle agenzie operanti nello Sportello Telematico dell'Automobilista;
- servizi di commercializzazione dei dati PRA presso gli enti locali per 480 k/€, nonché fornitura di dati camerali commercializzati presso la rete delle delegazioni per 127 k/€;
- servizi per prestazioni tecniche pari a 605 k/€, principalmente riferibili a verifiche tecniche per l'attività sportiva per 209 k/€, a perizie e altri servizi tecnici relativi agli immobili dell'Ente per 117 k/€ e a servizi tecnici in materia di mobilità e sicurezza stradale per 155 k/€;
- servizi di smaltimento rifiuti per 406 k/€;
- spese per liti, arbitraggi e risarcimenti, per 325 k/€;
- servizi di acquisizione associativa, per 124 k/€;
- altri servizi residuali, per 527 k/€.

La diminuzione di 3.036 k/€ rispetto al 2012, relativa alla suddetta voce, è fondamentalmente attribuibile a minori spese postali per 1.305 k/€, in funzione delle quantità stimate di avvisi bonari tasse postalizzati per conto delle Regioni convenzionate nonché, per 1.806 k/€, alla riduzione del valore nominale dei buoni pasto per il personale dipendente.

2.3.2.3 Costi per godimento di beni di terzi (B8)

I costi per godimento beni di terzi ammontano a 21.024 k/€ (21.589 k/€ nel 2012) e fanno registrare un decremento di 565 k/€, pari al 2,62%; tale riduzione è essenzialmente riconducibile ai minori oneri per canoni di locazione passiva, per 870 k/€, al netto dell'aumento delle spese condominiali, per 126 k/€.

Si evidenziano, inoltre, l'aumento del costo dei noleggi di hardware e macchine elettroniche, per 155 k/€, dovuto all'ordinario processo di sostituzione degli strumenti informatici divenuti ormai obsoleti e al lieve incremento dei costi per il leasing immobiliare, per 150 k/€, in previsione di un aumento dei tassi di interesse.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
8) Spese per godimento di beni di terzi	21.589	21.024	-565	-2,62
* Noleggi	508	663	155	30,52
* Leasing	2.391	2.541	150	6,27
* Locazione di beni immobili e oneri accessori	18.690	17.820	-870	-4,65

In dettaglio, per l'anno 2013, nel conto in esame sono compresi:

- noleggi di hardware, macchine elettroniche e autovetture, per 663 k/€ (508 k/€ nel 2012);
- canoni di leasing per l'immobile sede dell'Ufficio Provinciale di Roma, per 2.541 k/€ (2.391 k/€ nel 2012);
- canoni di locazione passiva immobiliare e oneri accessori, per complessivi 17.820 k/€ (18.690 k/€ nel 2012), di cui 16.959 k/€ per locazioni di immobile e 861 k/€ per spese condominiali;

2.3.2.4 Costi del personale (B9)

I costi del personale sono pari a 147.402 k/€ (148.894 k/€ nel 2012) e fanno registrare un decremento di 1.492 k/€, pari all'1,0%.

Tali costi sono stati determinati partendo dalla consistenza numerica e dalla posizione economica del personale al 01.07.2012; il dato ottenuto è stato elaborato con proiezione annua, tenendo conto delle variazioni derivanti da cessazioni dal servizio, mentre nessuna assunzione prevista entro il 31.12.2012 e per tutto il 2013.

Si è, quindi, provveduto a determinare la presumibile consistenza del personale al 31.12.2013 sulla base delle sole cessazioni che si prevede si realizzino nel suddetto anno.

A seguito di tale elaborazione è stata determinata la presumibile consistenza del personale alla data del 31 dicembre 2013, pari a n. 2.997 unità, contro n. 3.020 unità al 31.12.2012.

PERSONALE IN SERVIZIO 2013	
Personale in servizio al 30.06.2012	3.034
Stima cessazioni dal servizio	14
Stima assunzioni dal servizio	0
Stima personale in servizio al 31.12.2012	3.020
Cessazioni previste nel 2013	23
Assunzioni previste nel 2013	0
Stima personale in servizio al 31.12.2013	2.997

Concorrono alla stima del personale in servizio alla data del 31.12.2013 n. 25 dipendenti comandati presso altre amministrazioni, n. 4 unità distaccati da altri enti e n. 6 giornalisti, nonché il Segretario Generale.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
9) Costi del personale	148.894	147.402	-1.492	-1,00
* Salari e Stipendi	111.518	110.051	-1.467	-1,32
* Oneri Sociali	27.873	27.899	26	0,09
* Trattamento di Fine Rapporto	791	825	34	4,30
* Trattamento di Quiescenza e Simili	7.000	6.937	-63	-0,90
* Altri Costi	1.712	1.690	-22	-1,29

Tale diminuzione è riconducibile essenzialmente a minori costi per retribuzioni, pari a 1.467 k/€, alla quale non fa seguito anche un proporzionale decremento dei costi per oneri sociali, che rimangono sostanzialmente invariati, in 27.899 k/€, in quanto per il 2013 è previsto un aumento dell'aliquota contributiva a carico dell'Ente (+0,29%).

Restano sostanzialmente invariati anche i costi per gli accantonamenti al Fondo Quiescenza e al Fondo Trattamento Fine Rapporto, pari a 7.762 k/€, che diminuiscono complessivamente di 29 k/€ rispetto al 2012.

La voce salari e stipendi è composta da:

- stipendi è pari a 74.766 k/€ (74.557 nel 2012), di cui 2.120 k/€ relativi al personale utilizzato da altre amministrazioni;
- trattamento accessorio del personale non dirigente è pari a 26.785 k/€, comprensivo della quota parte a carico degli Automobile Club, per i compensi di ruolo e di risultato dei responsabili di struttura;
- trattamento accessorio della dirigenza, per 7.960 k/€;
- trattamento accessorio dei professionisti, per 240 k/€;
- altri oneri accessori per complessivi 300 k/€, di cui 200 k/€ per trasferimenti.

La previsione dei predetti trattamenti accessori è stata effettuata in applicazione del Decreto Legge n. 78 del 31/05/2010, convertito nella Legge 122 del 31.07.2010.

Il costo del personale di ACI presso terzi è pari a 2.120 k/€ (1.598 k/€ nel 2012).

Gli oneri sociali a carico dell'Ente sono pari a 27.899 (27.873 nel 2012) e sono così ripartiti:

- contributi previdenziali INPS, per 19.054 k/€ (19.652 nel 2012);
- contributi previdenziali INPDAP, per 7.822 k/€ (7.206 k/€ nel 2012);
- contributi previdenziali verso altri Enti per 223 k/€ (191 nel 2012);
- contributi assicurativi INAIL, per 800 k/€ (791 k/€ nel 2012).

Nel bilancio dell'Ente sono presenti due diversi fondi di indennità di anzianità del personale, in quanto è espressamente previsto dalla normativa che disciplina il rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici: il Fondo Quiescenza e il Fondo Trattamento di Fine Rapporto.

Gli accantonamenti previsti ai due fondi sono pari a complessivi 7.762 k/€ (7.000 k/€ nel 2012) di cui 6.937 k/€ per il fondo quiescenza e 825 k/€ (791 k/€ nel 2012) per il fondo trattamento di fine rapporto.

Tra gli altri costi del personale, complessivamente pari a 1.690 k/e (1.713 k/€ nel 2012) si evidenziano il premio per la polizza sanitaria, pari a 1.122 k/€ (1.091 k/€ nel 2012), sussidi e borse di studio per 358 k/€ (417 k/€ nel 2012) e altri benefici assistenziali al personale, per 210 k/€ (204 k/€ nel 2012).

2.3.2.5 Ammortamenti e svalutazioni (B10)

Sono previsti per l'esercizio 2013 ammortamenti per 8.651 k/€ (11.915 K/€ nel 2012) e accantonamenti al fondo svalutazione crediti per 2.000 k/€.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variaz. %
B 10) Ammortamenti e svalutazioni	12.915	10.651	-2.264	-17,53
* Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	8.950	6.308	-2.642	-29,52
* Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	2.965	2.343	-622	-20,98
<i>Ammortamenti totali</i>	<i>11.915</i>	<i>8.651</i>	<i>-3.264</i>	<i>-27,39</i>
* Svalutazione crediti attivo circolante	1.000	2.000	1.000	100,00

La diminuzione di 3.264 k/€ (- 27,4%) degli ammortamenti rispetto all'esercizio precedente è in gran parte determinata dalla conclusione del ciclo di ammortamento di diversi software.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante (voce B10.d) accoglie l'incidenza economica, pari a 2.000 k/€ (1.000 k/€ nel 2012) dell'accantonamento previsto per l'esercizio 2013 al fondo svalutazione crediti.

Il dettaglio degli ammortamenti è riportato nella tabella che segue.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variaz. %
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.950	6.308	-2.642	-29,52
Software	8.890	5.904	-2.986	-33,59
Migliorie su beni di terzi	60	404	344	573,33
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	2.965	2.343	-622	-20,98
Fabbricati	381	547	166	43,57
Mobili e arredi	277	338	61	22,02
Impianti	1.841	1.116	-725	-39,38
Attrezzature	59	68	9	15,25
Automezzi	4	1	-3	-75,00
Hardware e macchine elettroniche	403	273	-130	-32,26

2.3.2.6 Variazione delle rimanenze (B11)

Non si prevedono variazioni delle rimanenze finali di merci e prodotti finiti nel 2013 rispetto a quelle del 2012.

2.3.2.7 Accantonamenti per rischi (B12)

Tra gli accantonamenti per rischi sono previsti costi per 1.000 k/€ (700 k/€ nel 2012).

L'accantonamento è stato stimato sulla base di possibili oneri futuri per contenziosi instaurati nei confronti dell'Ente e per far fronte alle potenziali perdite di alcune società controllate.

2.3.2.8 Oneri diversi di gestione (B14)

Gli oneri diversi di gestione sono pari a 5.220 k/€ (6.625 k/€ nel 2012) e fanno registrare un decremento di 1.405 k/€, pari al 21,20% rispetto al precedente esercizio, prevalentemente riconducibile alle sopravvenienze passive, diminuite di 432 k/€ e agli altri oneri, ridotti di 900 k/€; le imposte e tasse fanno registrare un decremento di 73 k/e rispetto al 2012.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
14)Oneri diversi di gestione	6.626	5.220	-1.406	-21,22
* Imposte e tasse	1.974	1.900	-74	-3,75
* Sopravvenienze e Insussistenze	566	134	-432	-76,33
* Minusvalenze	0	0	0	***
* Altri Oneri diversi di gestione	4.086	3.186	-900	-22,03

In dettaglio, per l'anno 2013, il conto in esame è composto da:

- Imposte e tasse, per 1.900 k/€ (1.974 k/€ nel 2012), di cui per IVA indetraibile da pro-rata su operazioni esenti, per 500 k/€, IMU - Imposta Municipale Unica sugli Immobili per 600 k/€, tassa asporto rifiuti per 588 k/€, imposta di registro, per 119 k/€ ed altre imposte indirette, tasse e tributi locali per 93 k/€ (128 k/€ nel 2012). Si fa presente che l'IVA non detraibile per motivi diversi dal predetto pro-rata viene contabilizzata direttamente in aumento del costo o del cespite al quale afferisce.
- Sopravvenienze passive ordinarie, per 134 k/€ (566 k/€ nel 2012), derivanti prevalentemente da costi di competenza di esercizi precedenti per i quali si prevede la contabilizzazione nel 2013;
- Altri oneri diversi di gestione per 3.186 k/€ (4.086 k/€ nel 2012), composti da:
 - contributi ad enti ed organismi per attività sportiva automobilistica, per 923 k/€ (1.156 k/€ nel 2012);
 - contributi agli aderenti al network autoscuole per acquisto di beni strumentali, per 147 k/€, (183 k/€ nel 2012);
 - contributi a vari altri soggetti operanti in settori attinenti a quelli di interesse dell'Ente per 90 k/€ (1.142 k/€ nel 2012);
 - omaggi e articoli promozionali prevalentemente riservati ai soci e agli allievi del canale network autoscuole, per 164 k/€ (431 k/€ nel 2012);

- iscrizioni ad associazioni, enti ed organizzazioni per 313 k/€ (329 k/€ nel 2012);
- abbonamenti ad agenzie di stampa, giornali, pubblicazioni e riviste, per 188 k/€ (250 k/€ nel 2012);
- ospitalità e spese di rappresentanza, in occasione di manifestazioni ed eventi organizzati dall'Ente, per 141 k/€ (132 k/€ nel 2012);
- restituzione e rimborsi a terzi, per 883 k/€ (1.665 k/€ nel 2012);
- oneri e spese bancarie e postali, per 273 k/€ (409 k/€ nel 2012);
- altri oneri diversi, per 64 k/€ (39 k/€ nel 2012).

2.3.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari, pari a 14.190 K/€ (10.982 k/€ nel 2012), evidenzia un incremento di 3.208 k/€ (+29,21%) rispetto al budget assestato dell'esercizio precedente ed è così composto:

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
C - Proventi e oneri finanziari	10.982	14.190	3.208	29,21
15) Proventi da partecipazioni	11.350	14.500	3.150	27,75
16) Altri proventi finanziari	228	116	-112	-49,12
Da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni	158	68	-90	-56,96
Altri Proventi	70	48	-22	-31,43
17) Interessi e altri oneri finanziari	-596	-426	170	-28,52

Come si può rilevare dalla tabella sopra riportata, si prevede un incremento di 3.150 k/€ nei dividendi distribuiti da società controllate, una diminuzione di 112 k/€ dei proventi finanziari da riconnettersi alle ridotte giacenze di liquidità sui c/c bancari dell'Ente, nonché una riduzione degli oneri finanziari per 170 k/€, derivante da un previsto minor ricorso alle anticipazioni bancarie.

In relazione alla previsione di distribuzione di dividendi da società controllate si ritiene che, sulla base delle riserve di patrimonio netto risultanti dalla situazione patrimoniale delle società controllate, esistano i presupposti per la realizzazione di tale previsione.

2.3.4 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si prevedono rivalutazioni, né svalutazioni di attività finanziarie nell'esercizio 2013.

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
D - Rett. di valore delle attività finanziarie	-300	0	300	-100,00
18) Rivalutazioni	0	0	0	***
19) Svalutazioni	-300	0	300	-100,00
Svalutazione di Immobilizzazioni fin.	-300	0	300	-100,00

2.3.5 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Il totale del saldo dei proventi e degli oneri straordinari è pari a 8.371 k/€ (7.380 k/€ nel 2012), evidenzia un incremento di 822 k/€ rispetto all'esercizio precedente ed è così composto:

	Budget Assestato 2012	Budget 2013	Differenza 2013 - 2012	variazione %
E - Proventi e oneri straordinari	7.380	8.371	991	13,43
20) Proventi Straordinari	8.430	8.810	380	4,51
21) Oneri Straordinari	-1.050	-439	611	-58,21

I proventi straordinari, previsti in 8.810 k/€, si riferiscono alle plusvalenze che l'Ente prevede di realizzare nel presupposto che, nell'esercizio 2013, si effettui l'alienazione di una parte della proprio pacchetto azionario nella società SARA Assicurazioni Spa tale da non pregiudicare comunque la maggioranza assoluta attualmente detenuta.

Gli oneri straordinari, pari a 439 k/€, si riferiscono interamente a sopravvenienze passive derivanti da costi di competenza di esercizi precedenti per i quali si prevede la contabilizzazione nel 2013.

3.6 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte dirette sul reddito di competenza dell'esercizio 2012 sono stimate in 9.000 k/€ (8.630 k/€ nel 2012) ed evidenziano un incremento di 370 k/€.

In dettaglio, si tratta di IRES, per 520 k/€ (400 k/€ nel 2012), calcolata sui presunti redditi d'impresa, di capitale e di fabbricati, nonché di IRAP, per 8.480 k/€ (8.230 k/€ nel 2012), determinata sugli imponibili retributivi del personale dipendente e dei collaboratori, per 8.030 k/€ (7.730 k/€ nel 2012), e sul reddito d'impresa, per i restanti 450 k/€ (500 k/€ nel 2012).

3. IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DELLE DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e delle dismissioni è relativo alle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

L'importo complessivo degli investimenti previsti per il 2013 è pari a 12.200 k/€ (14.275 k/€ nel 2012), mentre quello delle dismissioni è pari a 10.514 k/€ (701 k/€ nel 2012); il saldo degli investimenti al netto delle dismissioni per il 2013 è pertanto pari a 1.686 k/€ (13.574 k/€ nel 2012).

La composizione in dettaglio dei predetti importi è di seguito riportata.

3.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Gli investimenti in immobilizzazioni immateriali ammontano complessivamente a 10.248 k/€ (8.405 k/€ nel 2012).

Nel 2013 sono previsti investimenti relativi all'acquisto, alla manutenzione evolutiva e allo sviluppo di applicativi informatici prodotti per ACI dalla controllata Aci Informatica, per 9.193 k/€, tra i quali si annoverano quelli per la realizzazione delle progettualità per l'esercizio 2013, pari a 2.416 k/€, principalmente attribuibili per 750 k/€ agli interventi necessari all'introduzione della Targa personale e per 998 k/€ al progetto denominato "Semplificauto", finalizzato alla de-materializzazione e digitalizzazione dei processi di lavoro nonché alla semplificazione dei rapporti con gli utenti professionali e privati in ambito PRA.

Sono previsti, inoltre, investimenti per l'acquisto di software in licenza d'uso, pari a 297k/€.

Tra le "altre immobilizzazioni immateriali" sono compresi investimenti per la realizzazione di migliorie e manutenzioni di natura straordinaria su immobili di terzi condotti in locazione, per 758 k/€.

3.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Gli investimenti in immobilizzazioni materiali ammontano complessivamente a 1.958 k/€ (5.870 k/€ nel 2012), mentre le dismissioni sono pari a 6 k/€, per un importo netto di 1.952 k/€.

I predetti investimenti si riferiscono all'acquisto dei seguenti cespiti:

- lavori straordinari ed incrementativi su fabbricati di proprietà dell'Ente, per 239 k/€;
- impianti, per 758;
- attrezzature, per 154 k/€;
- mobili d'ufficio, per 177 k/€;
- arredi d'ufficio, per 173 k/€;
- hardware e macchine elettroniche, per 443 k/€;
- altri beni, per 14 k/€.

3.3 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non si prevedono investimenti nel 2013 in immobilizzazioni finanziarie, mentre i disinvestimenti stimati sono pari a 10.514 k/€.

Tale importo si riferisce alla prevista cessione di una parte della proprio pacchetto azionario nella società SARA Assicurazioni Spa tale da non pregiudicare comunque la maggioranza assoluta attualmente detenuta.

La valutazione della partecipazione da alienare è stata determinata in maniera prudentiale, sulla base del patrimonio netto contabile della società.

4. IL BUDGET DI TESORERIA

Il budget di tesoreria ha la funzione di dare dimostrazione dei flussi finanziari previsti a fronte della gestione economica, di quella relativa agli investimenti e della gestione finanziaria.

Si riporta di seguito una tabella di sintesi, espressa in migliaia di Euro (k/€), dei flussi che si prevede saranno generati nel corso del 2013.

BUDGET DI TESORERIA	2013
Saldo finale presunto al 31/12/2012	-45.000
Flussi da gestione economica	-11.594
Flussi da investimenti/dismissioni	-2.179
Flussi da gestione finanziaria	58.773
Saldo finale presunto al 31/12/2013	0

Il saldo negativo della giacenza di cassa all'inizio dell'esercizio, stimato in 45.000 k/€ è da ricondurre al pagamento della sesta rata 2012 dell'imposta di bollo di 54 milioni di euro.

In dettaglio, il budget di tesoreria per il 2013 prevede i seguenti flussi.

Il saldo finanziario della gestione economica, ovvero la differenza tra le entrate finanziarie (riscossioni da budget economico 2013 più riscossioni di ricavi relativi a esercizi precedenti atti a generare effetti finanziari) e le uscite finanziarie (pagamenti da budget economico 2013 più pagamenti di costi relativi a precedenti esercizi atti a generare effetti finanziari), si prevede negativo e pari a 11.594 k/€.

Il suddetto saldo deriva dalla previsione di entrate della gestione economica per 308.639 k/€ e di uscite della medesima gestione per 320.233 k/€; in dettaglio è formato da incassi relativi a ricavi e proventi del 2012 per 127.418 K/€ e del 2013 per 181.221, nonché da pagamenti relativi a costi ed oneri del 2012 per 140.870 k/€ e del 2012 per 179.363 k/€.

Il differenziale tra entrate da dismissioni al netto delle uscite da investimenti (riscossioni/pagamenti da budget investimenti/dismissioni 2013 più riscossioni/pagamenti da investimenti/dismissioni esercizi precedenti) risulta negativo per 2.179 k/€.

Tale saldo è il risultato della somma algebrica tra incassi da dismissioni di immobilizzazioni pari a 10.514 k/€ e pagamenti per investimenti pari a 12.693 k/€, di cui 6.592 k/€ per investimenti da effettuarsi nel 2013 e 6.100 k/€ per una parte di quelli effettuati nel 2012.

Il saldo tra le entrate e le uscite della gestione finanziaria, vale a dire quelle derivanti da riscossioni e pagamenti di partite patrimoniali non attinenti alla gestione economica, né a quella degli investimenti e delle dismissioni, è positivo per 58.773 k/€.

Il predetto saldo è il risultato della somma algebrica di entrate finanziarie previste pari a 1.711.752 k/€, di cui 28.146 k/€ a titolo di anticipazioni bancarie a breve termine, e uscite finanziarie previste pari a 1.672.979 k/€.

Si prevede, pertanto, un surplus della gestione finanziaria idoneo a coprire interamente i flussi finanziari negativi derivanti dalla gestione economica e da quella patrimoniale

IL PRESIDENTE

(firmato)

Angelo Sticchi Damiani

Calcolo delle percentuali di attribuzione del costo del personale 2013

Tabella 1

Determinazione del rapporto di proporzionalità dei costi del personale relativi alle macro-attività direttamente imputabili alle gestioni Istituzionale, Tasse e PRA

	Importi	%
Istituzionale	5.663.415	5,46
Tasse	5.850.121	5,64
PRA	92.212.018	88,90
Totale	103.725.554	100,00

Tabella 2

Applicazione del rapporto di proporzionalità dei costi del personale relativi alle macro-attività non direttamente imputabili alle gestioni Istituzionale, Tasse e PRA

	Importi	%
Istituzionale	1.777.189	5,46
Tasse	1.835.777	5,64
PRA	28.936.274	88,90
Totale	32.549.240	100,00

Tabella 3

Rapporto di proporzionalità tra i costi del personale relativi alle macro attività direttamente e indirettamente imputabili alle tre gestioni

	Importi	Importi	Importi	%
	Tab.1	Tab.2	totale	
Istituzionale	5.663.415	1.777.189	7.440.604	5,46
Tasse	5.850.121	1.835.777	7.685.898	5,64
PRA	92.212.018	28.936.274	121.148.292	88,90
Totale	103.725.554	32.549.240	136.274.794	100,00

Tabella 4

Determinazione del rapporto di proporzionalità dei costi del personale relativi alle macro-attività indirettamente imputabili alle gestioni Tasse e PRA

	Importi	%
Tasse	1.564.835	6,30
PRA	23.273.819	93,70
Totale	24.838.654	100,00

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

La missione dell'Ente, come individuata dallo Statuto e dal Piano della performance 2012-2014, consiste nel "Presidiare i molteplici versanti della mobilità e diffondere una nuova cultura dell'automobile, rappresentando e tutelando gli interessi generali dell'automobilismo italiano, del quale l'Ente promuove e favorisce lo sviluppo".

Presidiare i molteplici versanti della mobilità: sotto questo primo aspetto, la missione dell'ACI evidenzia l'impegno istituzionale a rispondere con continuità e con capacità di innovazione ed adattamento alle esigenze e ai problemi del mondo automobilistico – in tutte le sue forme, quindi ambientali, sociali ed economiche – fornendo tutela, esperienza e professionalità ai cittadini nella difesa del diritto alla mobilità.

Si tratta di una funzione coerente con l'assetto istituzionale di tipo federativo e con la qualificazione giuridica di Ente pubblico non economico.

Diffondere una nuova cultura dell'automobile: sotto il secondo aspetto, la missione dell'ACI evidenzia la volontà dell'Ente di promuovere e diffondere un nuovo approccio della mobilità, ovvero l'auto come mezzo per muoversi ma anche come fattore di costume, sociale, economico e sportivo. Una mobilità nuova che esalti le responsabilità di ciascuno e che spinga verso atteggiamenti etici e sostenibili del muoversi, a beneficio della società presente e futura. Si tratta di un ruolo di tipo sociale che l'Ente assume nei confronti delle proprie strutture associative interne, di tutta la collettività e delle istituzioni.

Per il triennio 2011-2013, la missione è stata compiutamente esplicitata con delibera dell'Assemblea dell'ACI del 29 aprile 2010 in sede di adozione del documento: "Direttive generali in materia di indirizzi strategici dell'Ente".

Tali Direttive che costituiscono il quadro di riferimento entro il quale l'ACI ha collocato le proprie attività a partire dall'esercizio 2011, definiscono in sintesi le seguenti priorità politiche, in relazione alle quali è stata elaborata anche la pianificazione della performance per il triennio 2012-2014:

- 1) Sviluppo attività associativa;
- 2) Rafforzamento ruolo e attività istituzionali;
- 3) Consolidamento servizi delegati;
- 4) Ottimizzazione organizzativa.

In applicazione del D.P.C.M. del 18 settembre 2012, avente ad oggetto le linee guida per l'individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi, si riportano di seguito n. 3 tabelle.

Nella tabella 1, i costi della produzione relativi alle attività previste per l'anno 2013 sono stati riportati in dettaglio, riepilogando le risorse del budget 2013 secondo la destinazione anziché la natura.

Nella tabella 2, la voce "progetti" riportata nella tabella 1 è suddivisa in base alle priorità politiche/missioni dell'Ente previste dal piano della performance, alle aree strategiche, con evidenza dei centri di responsabilità titolari di ciascuna progettualità, degli investimenti e dei costi della produzione.

Nella tabella 3 è riportato l'insieme degli obiettivi di performance organizzativa previsti per il 2013, ivi compresi quelli per i quali non sono previsti ulteriori costi nel budget, in quanto i singoli progetti verranno realizzati utilizzando risorse interne.

Gli obiettivi saranno oggetto di aggiornamento del piano della performance nel corso del mese di gennaio 2013, come previsto dall'attuale sistema di misurazione e valutazione della performance in ACI.

Per ogni ulteriore dettaglio si rinvia al piano della performance 2012-2014, elaborato dall'Ente.

Priorità politica/Missione	Attività	B6) Acquisto prodotti finiti e merci	B7) Spese per prestazioni di servizi	B8) Spese per godimento di beni di terzi	B9) Costi del personale	B10) Ammortamenti e svalutazioni	B12) Accantonamenti per rischi	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione
1) Sviluppo attività associativa	Attività associativa	7.000	30.482.110	0	0	390.601	0	78.577	30.958.288
2) Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Turismo e Relazioni internazionali	2.463	1.227.703	0	0	1.110	0	200.928	1.432.205
	Mobilità e Sicurezza Stradale	470.357	5.068.473	0	0	63.602	0	456.575	6.059.007
	Attività Sportiva	103.207	6.621.153	272.531	0	128.772	0	992.328	8.117.992
3) Consolidamento servizi delegati	Tasse Automobilistiche	78.830	24.304.073	1.254.324	8.467.085	1.199.945	28.200	567.253	35.899.710
	PRA	1.833.846	48.718.311	18.995.667	127.478.889	8.212.898	444.500	2.461.784	208.145.895
4) Ottimizzazione organizzativa	Struttura	51.630	3.845.302	501.915	11.456.074	480.224	527.300	184.835	17.047.280
Progetti	Progetti	100.000	2.409.944	0	0	174.078	0	278.050	2.962.072
Totali		2.647.334	122.677.070	21.024.437	147.402.048	10.651.230	1.000.000	5.220.330	310.622.449

Tabella 1: suddivisione dei costi della produzione per attività

Progetto	Priorità Politica/Missione	Area Strategica	Centro di responsabilità titolare del progetto	Investimenti in immobilizzaz.	Costi della produzione				
					B.6 acquisto merci e prodotti	B.7 servizi	B10. ammortam.	B.14 oneri di gestione	Totale costi della produzione
Tessera ACI.net	1) Sviluppo ed attività associativa	Soci	Direzione Soci	115.396	0	25.000	7.662	5.000	37.662
Gestione e sviluppo delle iniziative "Ready 2 Go"	2) Rafforzamento ruolo ed attività istituzionale	Servizi e attività istituzionali	Direzione Attività Istituzionali	43.249	100.000	2.303.999	2.871	188.050	2.594.920
Sport automobilistico per i giovani		Servizi e attività istituzionali	Servizio Attività Sportive	0	0	50.000	0	85.000	135.000
Targa Personale	3) Consolidamento servizi delegati	Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	750.000	0	0	49.796	0	49.796
Semplificauto		Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	998.315	0	0	66.282	0	66.282
Banca dati integrata per la fiscalità in campo automobilistico		Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	100.000	0	0	6.639	0	6.639
Sviluppo applicazioni su piattaforme mobili		Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	198.639	0	0	13.188	0	13.188
Dematerializzazione processi lavoro	4) Ottimizzazione organizzativa	Infrastrutture ed organizzazione	Direzione Servizi Informativi	150.000	0	30.000	9.959		39.959
Sistema di misurazione e valutazione performance in ACI		Organizzazione interna	Direzione Servizi Informativi	110.285	0	945	7.322	0	8.267
Sviluppo sistema amministrativo e contabile		Infrastrutture ed organizzazione	Direzione Ammin. e Finanza	156.000	0	0	10.357	0	10.357
				2.621.884	100.000	2.409.944	174.078	278.050	2.962.072

Tabella 2: piano obiettivi per progetti - dettaglio

Missione/ Priorità politica	Progetto	Area Strategica	Centro di responsabilità titolare del progetto/attività	Indicatore di misurazione	Target 2013
1) Sviluppo servizi associativi	Tessera ACI.net	Soci	Direzione Soci	Realizzazione nuova procedura web per la vendita di tessere associative	Rilascio procedura
				Definizione nuova tessera ACI.net	Individuazione articolazione servizi ed economico nuovo prodotto
	Consolidamento base associativa	Soci	Direzione Soci	Numero delle tessere associative complessivamente da produrre nell'anno 2013	≥ numero tessere associative prodotte nel 2012
	Diffusione tessera associativa multifunzione	Soci	Direzione Soci	Numero tessere multifunzione da produrre nell'anno 2013	70.000
	Gestione attività integrazione ACI/SARA	Soci	Direzione Soci	Numero tessere Facile Sarà da produrre nell'anno 2013	250.000
	Sviluppo canale di vendita on-line	Soci	Direzione Soci	Numero di tessere associative da produrre tramite il canale internet nell'anno 2013	+25% rispetto alla produzione del canale internet registrata nell'anno 2012
2) Rafforzamento ruolo ed attività istituzionale	Gestione e sviluppo delle iniziative "Ready 2 Go"	Servizi e attività istituzionali	Direzione Attività Istituzionali	n. autoscuole da affiliaire in corso d'anno	50
	Sport automobilistico per i giovani	Servizi e attività istituzionali	Servizio Attività Sportive	Numero di partecipanti	35
	Gestione e sviluppo servizi di infomobilità affidati da Enti nazionali (MIT/MAE) e locali (Regione Lazio e Campania e Comuni di Roma e Milano)	Mobilità e infomobilità	Servizio Turismo e Attività Internazionale	% evasione telefonica su richieste pervenute per i servizi del CCISS e Viaggiare Sicuri	90%
				Presidio dei servizi di elaborazione e speakeraggio dei notiziari radio sull'infomobilità affidati ad ACI da enti nazionali e locali	98%
			% di aggiornamento, nei tempi stabiliti, delle informazioni nel sito www.viaggiare Sicuri.it su totale aggiornamenti pervenuti dal MAE	98%	

Tabella 3: piano obiettivi per indicatori - 1/3

Missione/ Priorità politica	Progetto	Area Strategica	Centro di responsabilità titolare del progetto/attività	Indicatore di misurazione	Target 2013
3) Consolidamento servizi PRA e tasse automobilistiche	Targa Personale	Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	Percentuale di avanzamento dell'attività di predisposizione dei sistemi e degli archivi PRA e tasse automobilistiche	100%
				Percentuale di adeguamento da apportare alle procedure PRA e tasse automobilistiche non condizionate dal Regolamento di attuazione	100%
	Semplificato	Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	Percentuale di avanzamento dell'attività di adeguamento delle infrastrutture hardware.	30%
				Percentuale di adeguamento da apportare alle procedure PRA	50%
	Banca dati integrata per la fiscaltà in campo automobilistico	Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	Percentuale di integrazione dei dati	100%
	Sviluppo applicazioni su piattaforme mobili	Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	Numero applicazioni disponibili su mobile	3
Erogazione dei servizi pubblici di competenza dell'Ente secondo gli standard di qualità e produttività definiti	Servizi delegati	Direzione Servizi Delegati	Indice di produttività degli UU.PP. per le attività svolte in materia di gestione PRA, tasse automobilistiche e IPT e funzionamento delle strutture	95	

Tabella 3: piano obiettivi per indicatori - 2/3

Missione/ Priorità politica	Progetto	Area Strategica	Centro di responsabilità titolare del progetto/attività	Indicatore di misurazione	Target 2013
4) Funzionamento e ottimizzazione organizzativa	Indagine di Customer Satisfaction	Organizzazione interna	Direzione Risorse Umane ed Organizzazione	Numero Centri di Responsabilità Sede Centrale analizzati	100% delle Strutture della Sede Centrale nell'anno 2013
	Dematerializzazione processi lavoro	Infrastrutture ed organizzazione	Direzione Servizi Informativi	Reingegnerizzazione dei Processi connessi alla presentazione delle formalità allo sportello o da remoto, in ottica dematerializzazione	Almeno 2 processi reingegnerizzati
				Sostituzione della modulistica cartacea con modulistica online compilabile e sottoscrivibile, anche ai fini di quanto previsto dal CAD e dal DPCM del 22 luglio 2011	Almeno 5 moduli
	Gestione documentale del Sistema di misurazione e valutazione performance in ACI	Organizzazione interna	Direzione Servizi Informativi	Soluzione informatica	n.1 prototipo informatico
	Formazione di II° livello per gli addetti contabili degli UU.PP.	Infrastrutture ed organizzazione	Direzione Ammin. e Finanza	UU.PP ed addetti contabili individuati come destinatari dell'attività	106 UU.PP.
				numero di sessioni formative realizzate	12
Sviluppo sistema amministrativo contabile	Infrastrutture ed organizzazione	Direzione Ammin. e Finanza	Reportistica SAP	5	

Tabella 3: piano obiettivi per indicatori - 3/3